

Uchwała Nr LXI/379/23
Rady Gminy Goworowo
z dnia 24 kwietnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goworowo
na lata 2023-2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz.83) Rada Gminy Goworowo uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr LVI/352/22 Rady Gminy Goworowo z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goworowo na lata 2023 -2031 załącznik Nr 1 zastępuje się załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

Dołącza się objaśnienia do uchwały Rady Gminy Goworowo w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goworowo na lata 2023 -2031.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy


Krystyna Subczyńska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXI/379/23

Rady Gminy Goworowo z dnia 24 kwietnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					w tym:					
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
lp	1												
2023	42 435 017,89	37 290 609,70	3 950 478,00	8 907,00	17 624 654,00	6 858 570,70	8 848 000,00	3 280 000,00	5 144 408,19	0,00	5 144 408,19		
2024	45 706 333,04	39 056 333,04	4 300 000,00	14 000,00	19 000 000,00	7 500 000,00	8 242 333,04	3 400 000,00	6 650 000,00	0,00	6 650 000,00		
2025	39 786 445,00	39 786 445,00	4 300 000,00	14 000,00	19 000 000,00	8 000 000,00	8 472 445,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	39 600 000,00	39 600 000,00	4 300 000,00	14 000,00	19 000 000,00	8 000 000,00	8 286 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	39 900 000,00	39 900 000,00	4 400 000,00	14 000,00	19 200 000,00	8 000 000,00	8 286 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	39 700 000,00	39 700 000,00	4 400 000,00	14 000,00	19 200 000,00	8 000 000,00	8 086 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	39 800 000,00	39 800 000,00	4 500 000,00	14 000,00	19 200 000,00	8 000 000,00	8 086 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	39 900 000,00	39 900 000,00	4 500 000,00	14 000,00	19 200 000,00	8 000 000,00	8 186 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	39 696 912,59	39 696 912,59	4 500 000,00	14 000,00	19 300 000,00	8 000 000,00	7 882 912,59	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje całowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadaniami wykonywania budżetu / jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	z tego:									
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:			w tym:	
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	52 766 563,63	38 864 908,21	19 356 021,18	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 901 655,42	13 901 655,42	1 855 741,50
2024	43 950 000,00	36 300 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 650 000,00	7 650 000,00	0,00
2025	37 600 000,00	36 300 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2026	37 400 000,00	36 400 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	37 700 000,00	36 500 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2028	37 500 000,00	36 500 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	37 600 000,00	36 600 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	39 158 565,00	38 158 565,00	20 000 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	38 566 958,69	37 076 958,69	20 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	limie przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 044,38	1 823 044,38	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 756 333,04	1 756 333,04	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 445,00	2 186 445,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	741 435,00	741 435,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 129 953,90	1 129 953,90	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x
	z tego:												
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 614 166,94	0,00	-1 574 298,51	3 571 457,97			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 857 833,90	0,00	2 756 333,04	2 756 333,04			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 671 388,90	0,00	3 486 445,00	3 486 445,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 471 388,90	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 271 388,90	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 071 388,90	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 871 388,90	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 129 953,90	0,00	1 741 435,00	1 741 435,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 619 953,90	2 619 953,90			

9) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przy padających na dany rok) X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Lp							
2023	7,63%	-2,47%	12,19%	16,77%	TAK	TAK	
2024	6,52%	9,69%	5,70%	10,27%	NIE	TAK	
2025	7,60%	11,69%	3,87%	8,45%	NIE	TAK	
2026	7,66%	10,82%	10,44%	12,41%	TAK	TAK	
2027	7,52%	11,29%	9,44%	11,40%	TAK	TAK	
2028	7,41%	10,57%	8,64%	10,60%	TAK	TAK	
2029	7,33%	10,47%	7,99%	9,95%	TAK	TAK	
2030	2,67%	5,80%	8,87%	8,87%	TAK	TAK	
2031	3,88%	8,58%	10,05%	10,05%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
lp	w yrm:			10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania		finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania	finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
2023	490 841,50	490 841,50	258 808,00	3 020 863,54	688 265,37	2 352 598,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 539 080,42	123 000,00	7 416 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 289 080,42	123 000,00	1 166 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	567 916,61	92 250,00	475 666,61	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w lym:		10.7.2.1	w lym:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
					z tytułu zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	z tytułu zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x		z tytułu wydatków bieżących x	z tytułu wydatków bieżących x						
Splity, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x															
Wydanki zmniejszające dług x															
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11					
2023	1 823 044,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2024	1 746 333,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					0,00
2025	1 279 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					0,00
2026	1 279 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					0,00
2027	1 279 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					0,00
2028	1 121 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie niżej, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcezek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porcezek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2023 – 2031 Gminy Goworowo**

Dostosowano kwoty dochodów i wydatków do wysokości wynikających ze zmian wprowadzonych w budżecie gminy.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2023 roku przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Planowane dochody na 2023 rok wynoszą 42.435.017,89 zł, z tego:

- dochody bieżące 37.290.609,70 zł,
- dochody majątkowe 5.144.408,19 zł.

Planowane wydatki w 2023 roku wynoszą 52.766.563,63 zł, z tego:

- wydatki bieżące 38.864.908,21 zł,
- wydatki majątkowe 13.901.655,42 zł.

Planowana kwota długu na koniec 2023 r. Gminy Goworowo wynosi 14.614.166,94 zł.